



000023



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

UAI/SG/011/2023

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Plan Operativo Anual 2023 (Actividades Programadas) de la Unidad de Auditoría Interna e instrucciones impartidas mediante Memorandum N° UAI/MEMO/033/2023 de 1 de marzo de 2023, se efectuó el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° UAI/AE/30/2020 (C1) de 12 de noviembre de 2021, emergente de la Auditoría Especial al Proceso de Contratación, Ejecución y Funcionamiento del Proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D-4 El Alto" (Reformulado), con fecha de corte al 31 de diciembre de 2022.

El objetivo de la evaluación del seguimiento es determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° UAI/AE/30/2020 (C1) de 12 de noviembre de 2021, emergente de la Auditoría Especial al proceso de Contratación, Ejecución y Funcionamiento del proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D4 – El Alto", determinando lo siguiente:

- Verificar el cumplimiento las recomendaciones de acuerdo al cronograma establecido por las áreas y unidades auditadas.
- Comprobar que las acciones realizadas para el cumplimiento de las recomendaciones se encuentren debidamente documentadas y sustentadas.
- Establecer la validez y suficiencia de las justificaciones presentadas por los responsables de las áreas evaluadas, que permitan fundamentar el cumplimiento de las recomendaciones o establecer circunstancias de su no aplicabilidad.

El objeto del presente seguimiento, constituye la evaluación y análisis de la documentación relativa al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° UAI/AE/30/2020 (C1) de 12 de noviembre de 2021, emergente de la Auditoría Especial al proceso de Contratación, Ejecución y Funcionamiento del proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D4 – El Alto", reflejados en los formatos 1 y 2 referentes al pronunciamiento de la aceptación y cronograma para la implantación de las recomendaciones, así como los documentos y operaciones ejecutadas que respalden las acciones realizadas para su cumplimiento.

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Como resultado de la evaluación realizada a la implantación de once (11) recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° UAI/AE/30/2020 (C1) de 12 de noviembre de 2021, emergente de la Auditoría Especial al proceso de Contratación, Ejecución y Funcionamiento del proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D4 – El Alto", con fecha de corte al 31 de diciembre de 2022, se establece que dos (2) fueron cumplidas y cuatro (4) no fueron cumplidas y cinco (5) no aplican, como se detalla en el siguiente cuadro:



UAI/SG/011/2023

Resumen de Recomendaciones

Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° UAI/AE/30/2020 (C1), relativo a la Auditoría Especial al proceso de Contratación, Ejecución y Funcionamiento del proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D4 – El Alto", con fecha de corte al 31 de diciembre de 2022.

N° Obs.	Observaciones	N° de Recomendación	Seguimiento			
			C	NC	NA	
9.1.1.	Formulario 400 y 500 registrados en el ESICOES en fechas posteriores a lo establecido	R01			✓	
9.1.2.	Registro de Contrato en la Contraloría General del Estado fuera del plazo establecido	R02			✓	
9.1.3.	Ausencia de Informes remitidos a UPRE cada quince días sobre el avance físico de la obra.	R03			✓	
9.1.4.	Falta de regularización e inexistencia del Derecho Propietario de Inmuebles	R04		✓		
9.1.5.	Ordenes de Cambio por ampliación de plazo, no fue formulado y aprobado oportunamente.	R05			✓	
9.1.6.	No se cuenta con la administración del Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D4 – El Alto por parte del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto.	R06		✓		
9.1.7.	Ausencia de un manual de uso, administración y mantenimiento del Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio Distrito-4 El Alto	R07		✓		
9.1.9.	Ítems en mal estado y deteriorados	R09		✓		
11	Recomendaciones Generales	R10	✓			
		R11			✓	
		R12	✓			
		Total Recomendaciones			11	2
Porcentaje			100%	18%	36%	46%

C = Recomendaciones Cumplidas NC= Recomendaciones No Cumplidas NA=Recomendaciones No Aplicable

El Alto, 19 de mayo de 2023

